TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2019

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

CAJA	(NOTA 1)	L. -		
BANCOS	(NOTA 2)	124,051,270.58		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 3)	24,012,340.41		
GARANTIAS	(NOTA 4)	11,400.00		
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	(NOTA 5)	790,417.40	L.	**148,865,428.39**
BONOS DEUDA AGRARIA	**(NOTA 6)**	L. 14,000.00	L.	**14,000.00**
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**(NOTA 7)**			
EDIFICIOS		L. 37,431,038.63		
PLANTA ELECTRICA		425,700.00		
PLANTA TELEFONICA		510,862.44		
VEHICULOS		10,585,907.00		
MOTOCICLETAS		242,166.08		
MOTOCICLETAS F.T.M.		23,742.00		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (TSC)		60,082,900.65		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)		4,593,698.81		
AUTOMOVILES F.T.M		3,431,897.33		
			L.	**117,327,912.94**
TOTAL ACTIVO			L.	**266,207,341.33**

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 8)	L. 118,786,443.24		
C X P SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PUB. PRIVADA		19,541,438.92		
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.		790,417.40	L.	**139,118,299.56**
OTRAS CUENTAS X PAGAR				
REMUNERACIONES POR PAGAR		L. 6,504,906.99		
TOTAL PASIVO			L.	**145,623,206.55**
PATRIMONIO NETO				
PATRIMONIO		L. 118,623,387.25		
DIFERENCIA DE PERIODOS ANTERIORES		1,960,659.43		
DIFERENCIA DEL PERIODO		88.10	L.	**120,584,134.78**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			L.	**266,207,341.33**

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
DEPTO. DE CONTABILIDAD
HONDURAS, C. A.

EDWIN OTONIEL VELÁSQUEZ
UNIDAD DE CONTABILIDAD
COLEGIADO NO. 16-01-2596

OSCAR ORLANDO CABALLERO
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

NOTA No. 1 : CAJA CHICA (11110)

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11110-03	SANDRA PATRICIA LOPEZ (S.R.C)	L -
11110-05	LILIAN JAKELINE RIVERA (S. P. S.)	0.00
11110-11	BETY ELIZABETH CALDERON	0.00
11110-18	BELKYS YAMILETH LOBO (LA CEIBA)	0.00
	SUB TOTAL	L -

NOTA No. 2 : BANCOS

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11122-01	BANTRAL (11102-01-000106-5)	L. 114,673,758.68
11122-06	FICOHSA /PLANILLA (01101 40 44 72)	99,486.35
11122-07	BANTRAL USAID (11102-02-20000086-8)	1,578.36
11122-08	BANCO CENTRAL BID (11101-02-000224-1)	7,167,099.95
11122-09	CUENTA No. 11101-02-0000098-1 OCCEF EN DOLARES	2,109,347.24
	SUB TOTAL	L. 124,051,270.58

NOTA No. 3 : CUENTAS POR COBRAR

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11310-32	CXC TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	L. 2,798,536.89
11310-32/A	CXC TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA II	21,083,843.83
11310-87	HOTEL ROATAN RESORT	8,971.84
11310-90	DOUGLAS REINIERY GUIFARRO MARTINEZ	120,987.85
	SUB TOTAL	L. 24,012,340.41

NOTA No. 4 : GARANTIAS

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11381-01	DEPOSITOS INDUSTRIAS QUIBA	L. 3,400.00
11381-02	BAMER	2,000.00
11381-03	ELIZABETH RAVENEAU GALINDO	6,000.00
	SUB TOTAL	L. 11,400.00

NOTA No. 5 : BIENES DE CONSUMO

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11510-01	MATERIALES Y SUMINISTROS (PROVEEDURIA)	L. 790,417.40
	SUB TOTAL	L. 790,417.40

NOTA No. 6 : BONOS DEUDA AGRARIA

CODIGO /CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
12110-01	BONOS No. 0814	L. 10,000.00
12110-02	BONOS No. 1597	1,000.00
12110-03	BONOS No. 1598	1,000.00
12110-04	BONOS No. 1599	1,000.00
12110-05	BONOS No. 1600	1,000.00
	SUB TOTAL	L. 14,000.00

NOTA No. 7 : PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

CODIGO /CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
12320-01	EDIFICIO PRINCIPAL CENTRO CIVICO GUBERNAMENTAL	L. 28,680,769.32
12320-02	EDIFICIO BARRIO CONCEPCION EN COMAYAGUELA	8,750,269.31
12411-01	PLANTA ELECTRICA	425,700.00
12411-02	PLANTA TELEFONICA	510,862.44

12441-01	AUTOMOVILES	10,585,907.00
12441-02	MOTOCICLETAS	242,166.08
12441-03	MOTOCICLETAS F.T.M.	23,742.00
12441-05	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	60,082,900.65
12441-06	MOBILIARIO T.S.C/ C.F.T.M.	4,593,698.81
12441-07	AUTOMOVILES T.S.C/ C.F.T.M.	3,431,897.33
	SUB TOTAL	L. 117,327,912.94

NOTA: *** Se trata de mobiliario obsoleto que viene desde la Contraloria General de la Republica y Probidad Administrativa que aun no se ha descargardo.

NOTA No. 8 : CUENTAS POR PAGAR

CODIGO /CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
21110-11	HONDUTEL	L. 194,240.07
21110-12	COMISXTRISUCL	- 53,521.97
21110-13	COOP. SAGRADA FAMILIA	12,374.88
21110-15	I.H.S.S	84,208.17
21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS (15%)	- 22,644.08
21110-17	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACUERDOS DEI)	821,589.12
21110-17/B	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (12.5%)	- 1,128,856.28
21110-18	INJUPEMP	137,783.14
21110-29	CXP CORTE SUPREMA DE JUSTICIA	244,172.07
21110-34	COOP. ELGA	3,957.15
21110-54	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	30,380.00
21110-59	PROYECTOS VARIOS	16,164.08
21110-87	DIRECCION DE AUDITORIAS	8,942.56
21110-100/A	PROGRAMA NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y URBANO SOSTENIBLE	2,223,863.86
21110-116	SEGUROS CONTINENTAL S.A.	9,125.00
21110-119	DIARIO EL HERALDO	5,635.00
21110-120	DIARIO LA PRENSA	6,900.00
21110-185	COMPUTADORAS Y SUMINISTROS	9,621.42
21110-197	FONDOS USAID POST. MITCH	76,930.01
21110-202	FONDOS USAID CAPACITACION	1,578.36
21110-206	CONFEDERACION SUECA	56,728.36
21110-220	FHIS DIM	2,714.00
21110-245	VALORES EN RECUPERACION FONDOS E.R.P.	479.25
21110-245/A	PROYECTOS ESPECIALES	36,840,645.08
21110-246	PROYECTO ADQUISICION EQUIPO DE COMPUTO	1,683.05
21110-246/A	PANI	1,340,257.43
21110-298	REYNA ISABEL MARTINEZ	61,781.72
21110-305	PROVISION PROYECTO TANQUE DE AGUA	631.33
21110-306	CXP FONDOS BID/ SAE	3,849,196.48
21110-307	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	207.33
21110-321	SECRETARIA DE EDUCACION II	4,225,518.65
21110-321-A	SECRETARIA DE EDUCACION III	2,473,546.61
21110-322	PROYECTO CUENTA DESAFIO DEL MILENIO	5,699.77
21110-331	RESERVA PARA PROYECTO ESPECIAL DEL TSC I	1,428.25
21110-339/A	FHIS I I (IDECOAS)	3,291,016.67
21110-349	LA ARMERIA	13,230.00
21110-361	PAPELERIA HONDURAS	5,521.97
21110-373	RESERVA PARA PROYECTOS ESPECIALES DEL T.S.C. III (TRES)	81,838.65

21110-375	SECRETARIA DE SEGURIDAD	2,697,942.64
21110-380	CONVENIO USAID SAE/MERIDA CARSI	370,892.66
21110-388	INFOP	331,645.02
21110-392	ODALIS ALEYDA NAJERA MEDINA	2,416.67
21110-394	LESLIE SOEI PINEDA GALLARDO	6,250.00
21110-396	OCCEFS	2,059,355.53
21110-401	RAQUEL MARTINA ROTA MATAMOROS	899.00
21110-403	SOBEYDA LILI LOPEZ ARGUIJO	5,000.00
21110-408	MEDIOS UNIDOS	2,875.00
21110-414	INSEP (OBRAS PUBLICAS)	2,534,200.00
21110-417	SECRETARIA DE FINANZAS III	1,028,247.30
21110-418	TRIBUNAL SUPREMO ELECTORAL	2,694,000.00
21110-419	CONADEH	1,446,705.00
21110-422	SECRETARIA DE SEGURIDAD II	986,400.00
21110-423	PROYECTOS ESPECIALES III	4,750,000.00
21110-424	FUNDEIH	4,287,773.05
21110-425	MELISSA SUE PAZ	1,500.00
21110-426	PROGRAMA CON CHAMBA VIVIS MEJOR II	379,383.00
21110-427	CELECTROMECSA	3,463.50
21110-428	COMUNICACIONES GLOBALES	67,778.70
	SUB TOTAL	L. 118,786,443.24

Nota : A la Cuenta por pagar del Convenio PRONADERS le corresponde el numero de cuenta 21110-100/A, la cual se corrigió desde el mes de febrero 2019.

NOTA No. 9 : INGRESOS PROPIOS DE SUPERINTENDENCIA

No. DE TRANSFERENCIA	MES	SALDOS
SIN TRANSFERENCIA	ENERO	L0.00
TRANSFERENCIA F01- 07	FEBRERO	14,651,940.00
TRANSFERENCIA F01- 08	FEBRERO	1,057,137.00
TRANSFERENCIA F01- 010	FEBRERO	1,650,634.00
TRANSFERENCIA F01- 023	MARZO	6,669,804.00
TRANSFERENCIA F01- 044	ABRIL	5,100,328.00
TRANSFERENCIA F01- 051	MAYO	5,801,867.00
TRANSFERENCIA F01- 104	JULIO	14,554,177.00
TRANSFERENCIA F01- 122	SEPTIEMBRE	4,935,029.00
TRANSFERENCIA F01- 144	OCTUBRE	9,782,631.00
TRANSFERENCIA F01- 169	NOVIEMBRE	2,088,994.00
TRANSFERENCIA F01- 176	NOVIEMBRE	2,812,823.00
TRANSFERENCIA F01- 198	DICIEMBRE	9,853,168.00
	SUB TOTAL DE INGRESOS PROPIOS SUPERINTENDENCIA	L. 78,958,532.00

NOTAS:

Para este periodo (año 2019) el Congreso Nacional agrego en el presupuesto del TSC la cantidad de **L.35,000,000.00** para Ingresos Propios (Fuente 12) en el renglon presupuestario 512-30 mismo que le corresponde a la Superintendencia de Alianza Público Privada.

Según **Decreto Legislativo No. 143-2010,** se creó la **Superintendencia de Alianza Publico Privada (SAPP),** como entidad colegiada adscrita al Tribunal Superior de Cuentas, para sustituir a la anterior Superintendencia de Concesiones y Licencias, con las competencias legales de Ente Regulador para ejercer las funciones normativa, supervisora, fiscalizadora/sancionadora, y de promoción de la competencia, y funcionar con Independencia Técnica, Administrativa y Financiera. A esta fecha la SAPP presenta una ejecución de **L. 78,958,532.00** de ingresos propios.

NOTA No. 10 : DETALLE DE TRANSFERENCIAS RECIBIDAS

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
SIN TRANSFERENCIA	ENERO	L. -	
	SUB TOTAL	L. -	L. -